

三无及孤残儿童项目支出 部门绩效评价报告

项目名称：三无及孤残儿童

项目单位：宣城市社会福利中心

主管部门：宣城市民政局



2022年5月8日

项目支出部门绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1. **项目背景。**社会“三无”人员及孤残儿童经费保障项目属于常年项目，市社会福利中心是由市民政局管理的财政差额拨款正科级事业单位（宣编[2007]27号）。按照市政府第37次常务会议纪要，同意将公益性代养费用列入财政预算，并据实拨付。

2. **主要内容及实施情况。**市孤残儿童福利院负责孤儿与弃婴收养、家庭无力照管残疾儿童收养，提供养护、康复、医疗、教育、托管等服务。对其中的健全儿童实行养与教结合，使之德、智、体全面发展；对其中的残疾儿童实行养、治、教相结合，开展健康活动。是我市的区域性儿童福利机构，加挂宣城市儿童福利指导中心牌子。目前共有孤残儿童17人。

市社会福利院主要负责市本级城市“三无”对象（指城市居民中无劳动能力、无生活来源且无法定赡养、扶养义务人，或者其法定赡养、扶养义务人无赡养、扶养能力的老年人和残疾人）收养、流浪乞讨人员中无家可归的智力障碍人员安置工作，提供养护、康复、医疗、教育、托管等服务。对其中身有残疾的青、壮年实行养与治结合，进行职业技能训练，提高其生活和劳动能力；对其中的老人以养为主，辅以康复、精神慰藉，使之安度晚年。目前共有“三无”对象

50 人。

3. 资金投入和使用情况。该项目 2021 年度申报财政预算金额共 407.5 万元,市财政年初预算下达 242.2 万元。资金采用财政拨款方式,已全部拨款到位。该项目资金严格按照部门预算科目进行列支,全部用于“三无”人员及孤残儿童基本生活保障支出,支付相关依据符合单位财务规定,资金支付和预算一致。

(二) 项目绩效目标。

1. 总体目标。开展三无人员收养、流浪乞讨人员临时安置、弃婴和孤儿收养工作,保障服务对象基本生活,提供医疗、康复等服务,定期举办各类活动,丰富服务对象生活,提高生活质量,让特困人员拥有幸福生活,让孤残儿童健康成长、入学和就业,积极做好宣传工作,提高社会满意度。

2. 年度目标。完成年度内三无人员收养、流浪乞讨人员临时安置、弃婴和孤儿收养工作,保障服务对象基本生活,提供医疗、康复等服务。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的。预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用。

2. 绩效评价对象和范围。主要评价对象是宣城市社会福利中心,重点评价 2021 年“三无”人员及孤残儿童基本生活保障情况。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准。

1. 绩效评价原则。科学规范性原则：绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采取定量和定性分析相结合的方案。公正公开原则：绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。绩效相关原则：绩效评价应当针对具体支出及产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。重点突出原则：在多角度、全方位把握的基础上，注重项目实施过程的特殊性，筛选出最能突出检查监督特点的绩效因素。

2. 评价指标体系。根据项目特点及主要工作目标编制，遵循相关性、重要性、可比性、经济性和系统性原则。确保“客观、公正、科学、规范”。从项目的投入、过程、产出、效益等四个维度对绩效目标进行逐项分析，从定性与定量两个角度综合考量、评价资金使用的效率与效益。该体系的总体框架分为一级指标、二级指标和指标解释。

3. 评价方法。本次评价采用目标比较法、公众评价法、定性与定量相结合的方法进行。

4. 评价标准。根据项目立项依据及项目内容实施情况进行评价。

（三）绩效评价工作过程。一是制定评价细则；二是启动绩效评价；三是收集评价资料；四是对照细则开展评分。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价。从项目“决策、过程、产出、效益”几方面评价，宣城市社会福利中心三无及孤残儿童项目运行良好。2021年，全年累计托养“三无”人员50人，孤残儿童17人。充分体现党和政府保障社会特殊群体的生存

与发展问题，解决了他们生理和心理方面的疾病与缺陷，增强了他们的生活自理能力和自主能力，实现了三无老人能老有所依与儿童回归社会的愿景。

（二）评价结论。根据绩效评价指标，三无及孤残儿童项目情况运行良好。（相关评分表附后）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。一是项目立项符合相关文件要求。二是绩效目标、指标合理。三是资金执行完成度高。2021年初预算资金为242.2万元，2021年底预算资金全部列支。

（二）项目过程情况。管理制度健全，制定了部门管理制度、资产管理制度、专项资金制度等比较完善的管理制度，项目管理制度合法合规并完整。并且在项目实施过程中遵守相关法律法规及项目管理规定。资金拨付审批程序规范、支付凭证齐全。预算资金到位及时，市财政年初预算下达242.2万元。资金采用财政拨款方式，及时、有效拨款到位。项目管理合规。项目在实施过程中，项目对象、标准、范围均符合规定。档案管理规范。通过随机抽查救助对象档案，项目档案符合规定、完整，档案资料齐全，档案管理规范。国库集中支出管理合规。项目资金支出执行国库集中支付制度，支付程序和手续规范、完整。监督检查有效。通过对项目资金监督检查情况审查，定期开展“回头看”，查看资金使用及拨付情况，确保资金使用、发放符合规定。

（三）项目产出情况。目标任务完成率高，2021年初预算资金为242.2万元，2021年底预算资金全部列支。通过对比项目计划目标和实际完成目标比较，项目完成率100%，项

目按实际进度实施。

（四）项目效益情况。整体情况来看，项目资金带来的经济效益、社会效益、可持续性影响及受益群体满意度情况比较好，切实保障了三无及孤残儿童各项权益。

五、主要经验及做法

（一）强化预算管理，提高预算执行水平。按照总额控制、从严从紧的原则，强化预算管理，严禁无预算、超预算支出，完善预算执行管理办法，增加预算执行的严肃性，提高预算执行的准确率。项目支出均按照批准的项目和用途执行，无擅自改变项目内容，及扩大支出范围现象。无自行调整项目支出预算问题，所有项目支出均合法合规。

（二）是坚持厉行节约，严控机构运行成本。加强内部管理，大力降低办公费、水电费、公务接待费、通信费，差旅费，进一步挖掘节支降耗潜力。所有经费支出，均按财务相关规定程序办理。

（三）是加强专项资金管理，确保专款专用。严格按照资金管理相关规定，限定专项资金的使用范围，坚决做到专款专用、专项核算，不挪用、不挤占专项资金。

六、存在问题及原因分析

无

七、有关建议

（一）继续加强资金管理，规范资金使用程序。继续强化预算管理，提高预算执行水平；严格执行国家的有关政策及规定，专项资金专项管理，确保专款专用；加强内部管理，坚持厉行节约，严控机构运行成本。

(二) 继续加强内控管理，监督资金使用环节。建立健全并认真执行各项资金使用管理制度；严格履行资金使用审批程序，确保资金支出合法、真实；严格落实会计核算、报销审批制度，加强对资金使用环节的监督。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称			三无及孤残儿童						
主管部门			宣城市民政局			实施单位	宣城市社会福利中心		
项目资金 (万元)				年初预 算数	全年预算数 (A)	全年执行 数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
			年度资金总额:	242.2	242.2	242.2	10	100%	10
			其中: 本年财政拨款	242.2	242.2	242.2	-	100%	-
			上年结转资金				-		-
			其他资金				-		-
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标					实际完成情况			
	完成年度内三无人员收养工作，流浪乞讨人员临时安置工作。					已完成			
	完成年度内弃婴和孤儿收养工作。					已完成			
	保障服务对象基本生活，提供医疗、康复等服务。					已完成			
	全面提高护理质量，发挥区域性示范引领作用。					已完成			
年度 绩效 指标 完成 情况	一级 指标	二级 指标	三级指标		年度指标 值	实际完成 值	分 值	得 分	偏差原因 分析及改进 措施
	产 出 指 标 (50 分)	数量 指标	指标 1: 护理人员数量		24 人	24 人	3	3	
			指标 2: 管理人员数量		17 人	17 人	3	3	
		质量 指标	指标 1: 经费支出合规性		严格执行 相关财经 法规、制 度等规定	严格执行	6	6	
			时效 指标	指标 1: 保障服务对象及时就医		及时救治	及时救治	4	4
		指标 2: 处理服务对象突发情况		及时高效	及时高效	4	4		

		成本 指标	指标 1： 人员工资福利	140 万元	140 万元	5	5	
			指标 2： 日常生活物资保障	20 万元	20 万元	5	5	
			指标 3： 水、电、公杂费	12 万元	12 万元	5	5	
			指标 4： 伙食费	40 万元	40 万元	5	5	
			指标 5： 医疗费	22.4 万元	22.4 万元	5	5	
			指标 6： 孤残儿童教育经费	7.8 万元	7.8 万元	5	5	
	效 益 指 标 (30 分)	社会 效益 指标	指标 1： “三无” 人员保障人数	50 人	50 人	5	5	
			指标 2： 孤残儿童保障人数	17 人	17 人	5	5	
			指标 3： 全面提高服务对象生活水平	明显	明显	5	5	
			指标 4： 全面提高护理质量，发挥区 域性儿童福利院的引领作用	明显	明显	5	5	
		可持 续影 响指 标	指标 1： 接收符合收养条件的三无人员、弃婴和孤儿	完全接收	完全接收	5	5	
			指标 2： 立足于“一切为了孩子，为 了孩子的一切” 服务宗旨，进一步 提高服务水平	明显	明显	5	5	
	满 意 度 指 标 (10 分)	服 务 对 象 满 意 度 指 标	指标 1： 三无人员满意度	≥85%	98%	5	5	
			指标 2： 孤残儿童满意度	≥85%	98%	5	5	
	总分						100	100